



Budapest Főváros IV. kerület
ÚJPEST ÖNKORMÁNYZATA

☐ 1041 Budapest, István út 14.
☎ 231-3131, Fax.: 231-3133
trippon.norbert@ujpest.hu
Hivatali ügyfélfelkapu elérhetőség:
BP04ONKO, KRID: 358468376

POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS a Képviselő-testület részére

Ülés időpontja:	2026. február 24.
Előterjesztés tárgya:	Javaslat Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2026. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló rendelet megalkotására
Előterjesztő:	Dr. Trippon Norbert polgármester
Előterjesztést készítette:	Csordás Anikó költségvetési osztályvezető
Pénzügyi szempontból ellenőrizte:	Juhász András Gazdasági Főosztály, főosztályvezető Flender Éva könyvvizsgáló
Jogi szempontból ellenőrizte:	Dr. Szentes Kinga aljegyző
Törvényességi szempontból ellenőrizte:	Dr. Gácsi Anett Erzsébet jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló rendelettervezet elfogadására irányuló javaslat

- a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényben előírtak betartásával,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. és 24. §-ának,
- valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) vonatkozó előírásai szerint,

a helyi sajátosságok figyelembevételével kerül előterjesztésre.

Az előterjesztés 1. melléklete részletesen bemutatja és indokolja a bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottságát, illetve szükségességét. Az Áht. 24. § (4) bekezdés a) pontja szerint kötelezően bemutatandó költségvetési mérleget az előterjesztés 5-7. mellékletét képező rendelettervezet tartalmazza, az Áht. 24. § (4) bekezdés b), c) pontjai szerint kötelezően bemutatandó tájékoztató kimutatásokat az előterjesztés 2-3. mellékletei tartalmazzák. Az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja szerint a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait a 3. határozati javaslat szerint terjesztem elő, a Képviselő-testület számára elfogadásra.

A rendelettervezet rögzíti a költségvetés végrehajtására vonatkozó normatív szabályozást, a rendelettervezet mellékletei bemutatják a számszaki adatokat az Áht. előírásai szerint.

A rendelettervezet előkészítése során megtörténtek az egyeztetések az önkormányzati fenntartású intézmények vezetőivel, a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Polgármesteri Hivatala (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) szervezeti egységeivel és az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok vezetőivel. Ezen egyeztetések eredményeként kerültek megállapításra az Önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási előirányzatai.

Jelen előterjesztéshez csatolt rendelettervezetet a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 22/2019. (X. 30.) önkormányzati rendelet 54. § (2) bekezdés b) pontja alapján nem kell társadalmi egyeztetésre bocsátani.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17-17/A. § előírásainak megfelelően elvégeztük a rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatát, amely a rendelettervezet mellé csatolásra kerül.

A rendelettervezet elfogadásához a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 50. §-a alapján – figyelemmel az Mötv. 42. § 1. pontjában foglaltakra – minősített többség szükséges.

A határozati javaslatok elfogadásához egyszerű többség szükséges.

Az előterjesztést a Képviselő-testület Pénzügyi és Költségvetési Bizottsága a 2026. február 23. napján tartandó ülésén, a Képviselő-testület Gazdasági és Tulajdonosi Bizottsága, Klíma- és Környezetvédelmi Bizottsága, Közbiztonsági Bizottsága, Közművelődési és Oktatási Bizottsága, Népjóléti és Lakásügyi Bizottsága, Vagyonynyilatkozatot- és Összeférhetetlenséget Vizsgáló Bizottsága, Városüzemeltetési és Városfejlesztési Bizottsága, Közbeszerzési Döntéshozó Bizottság, Káposztásmegyeri Településrészi Önkormányzat együttes ülésén tárgyalja. Az Ávr. 27. § (2) bekezdése alapján „A polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.” (10. melléklet). Csatolásra kerül továbbá az Önkormányzat könyvvizsgálójának írásos véleménye is (9. melléklet).

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a benyújtott előterjesztést megtárgyalni, és – figyelemmel a jogszabályban előírt Pénzügyi és Költségvetési Bizottság véleményére is – a határozati javaslatokat, valamint a jelen előterjesztés 5-7. mellékletét képező Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2026. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló önkormányzati rendeletet megalkotni szíveskedjen.

1. Határozati javaslat:

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (...) határozata Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata saját bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § a) pontja alapján az Önkormányzat saját bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a következők szerint állapítja meg:

adatok forintban

Saját bevételek	2026. évi terv	2027. év várható tervszám	2028. év várható tervszám	2029. év várható tervszám
Helyi adóból származó bevétel	21 977 911 978	23 076 807 577	24 230 647 956	25 442 180 354
Önkormányzati vagyon és vagyonértékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	1 228 000 000	800 000 000	700 000 000	600 000 000
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	0	0	0	0
Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés értékesítéséből származó bevétel	0	0	0	0
Bírság, pótlék és díjbevétel	198 000 000	200 000 000	220 000 000	230 000 000
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések	0	0	0	0
Összesen	23 403 911 978	24 076 807 577	25 150 647 956	26 272 180 354

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal

2. Határozati javaslat:

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (...) határozata Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § b) pontja alapján az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a következők szerint állapítja meg:

adatok forintban

Megnevezés	2026. évi terv	2027. év várható tervszám	2028. év várható tervszám	2029. év várható tervszám
Adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek:				
a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a vég törlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,	0	0	0	0
b) a számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	0	0	0	0
c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	0	0	0	0
d) a jogszabályban meghatározott pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	0	0	0	0
e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	0	0	0	0
f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0	0	0	0
g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege,	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettségek	316 452 956	289 757 877	270 620 797	0
Összesen	316 452 956	289 757 877	270 620 797	0
Saját bevétel 50%-a:	11 701 955 989	11 972 470 053	12 199 589 094	12 595 295 534

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal

3. Határozati javaslat:

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (...) határozata Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámairól főbb csoportokban szóló tájékoztatás tudomásul vételéről

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján az Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban szóló tájékoztatást tudomásul veszi, azokat a következők szerint állapítja meg:

adatok Ft-ban

Megnevezés	2027.	2028.	2029.
Bevételek			
Műk támogatás ÁHT-n belülről	13 957 454 688	14 655 327 423	15 388 093 794
Közhatalmi bevételek	23 151 652 105	23 892 504 972	24 680 957 636
Működési bevételek	2 586 764 014	2 669 540 462	2 757 635 297
Műk célú átvett pénzeszközök	20 000 000	21 000 000	22 050 000
Működési bevételek összesen	39 715 870 807	41 238 372 857	42 848 736 727
Felhalmozási célú támogatások Áh-n belülről	150 000 000	150 000 000	150 000 000
Felhalmozási bevételek	800 000 000	500 000 000	500 000 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	80 000 000	90 000 000	100 000 000
Felhalmozási bevételek összesen	1 030 000 000	740 000 000	750 000 000
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	1 800 000 000	1 800 000 000	1 800 000 000
Államkötvény beváltása	23 767 349 363	24 453 309 091	25 158 585 781
Államháztartáson belüli megelőlegezés	350 000 000	370 000 000	390 000 000
Finanszírozási bevételek összesen	25 917 349 363	26 623 309 091	27 348 585 781
Bevételek mindösszesen	66 663 220 170	68 601 681 948	70 947 322 508
Kiadás			
Személyi juttatások	17 169 719 160	17 925 186 803	18 713 895 022
Járadékok	2 225 807 668	2 323 743 205	2 425 987 906
Dologi kiadások	9 682 716 632	10 108 756 164	10 553 541 435
Ellátottak juttatásai	368 082 892	384 278 539	401 186 795
Egyéb működési kiadások	11 772 028 842	12 290 361 062	12 831 513 327
Működési tartalékok	600 000 000	700 000 000	800 000 000
Működési kiadások összesen	41 818 355 194	43 732 325 773	45 726 124 485
Beruházások	2 000 000 000	2 000 000 000	2 000 000 000
Felújítások	1 000 000 000	1 000 000 000	1 000 000 000
Egyéb felhalmozási kiadások	661 075 015	595 030 319	333 291 385
Felhalmozási tartalékok	500 000 000	500 000 000	500 000 000
Felhalmozási kiadások összesen	4 161 075 015	4 095 030 319	3 833 291 385
Finanszírozási kiadások összesen	20 683 789 961	20 774 325 856	21 387 906 638
Kiadások mindösszesen	66 663 220 170	68 601 681 948	70 947 322 508

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal

CS
Csordás Anikó

ÚJPESTI ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE * 1041 BUDAPEST, ISTVÁN ÚT 14. trippon.norbert@ujpest.hu

Dr. Gács Anett Erzsébet

András

Rendeleti javaslat

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy elfogadja Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2026. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló rendelettervezetét és ezzel megalkotja Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2026. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló .../2026. (.....) önkormányzati rendeletét.

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal

Budapest, 2026. február „ 15 „


Dr. Trippon Norbert
 polgármester

Mellékletek:

1. melléklet: Költségvetés tervezet szöveges indoklása
2. melléklet: Többéves kihatással járó kötelezettségek évenkénti bontásban és összesítve
3. melléklet: Közvetett támogatások
4. melléklet: Rendelettervezet mellékletek jegyzéke
5. melléklet: Rendelettervezet
6. melléklet: Általános indoklás
7. melléklet: Részletes indoklás
8. melléklet: Előzetes hatásvizsgálat
9. melléklet: Könyvvizsgálói vélemény – külön dokumentumban csatolva
10. melléklet: A Pénzügyi és Költségvetési Bizottság írásos véleménye – külön dokumentumban csatolva



Csordás Anikó

ÚJPESTI ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE * 1041 BUDAPEST, ISTVÁN ÚT 14. trippon.norbert@ujpest.hu


Dr. Gácsi Anett Erzsébet


Juhász András